

RAPORT CURENT

**CONFORM REGULAMENTULUI NR. 5/2018 privind emitentii de instrumente
financiare si operatiuni de piata si Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente
financiare si operatiuni de piata**

Data raportului: 06.04.2023;

Denumirea entitatii emitente: S.C. CEREALCOM S.A. Teleorman;

Sediul social: Alexandria, str. Sos. Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman;

Numar telefon/fax: 0247/313.440, 0247/313.443;

Cod de înregistrare fiscala: RO9625020;

Numar de ordine la ORC Teleorman: J34/265/1997;

Capital social varsat: 51.793.802,5;

Piata reglementata: Sistem alternativ de tranzactionare, administrat de BVB;

COD LEI al subscrisei este 254900CUST4QX8YH4519

RAPORT
ANUAL AL CONSILIULUI
DE ADMINISTRATIE LA
31.12.2022

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

*Raport anual
elaborat în conformitate cu Regulamentul CNVM nr.5 /2018*

SC. Cerealcom S.A.

Sediul Social: Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, jud. Teleorman

Numărul de telefon/fax: 0247-311659, 0247-313443

Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: J34 / 265 / 1997

Cod de Identificare Fiscală: 9625020

Atribut fiscal: RO

Valoarea Nominală: 0,10 lei

Număr de acțiuni: 517.938.025

Acțiunile S.C. CEREALCOM S.A. se tranzacționează la Bursa de Valori București-Segmentul ATS, categoria AeRO Standard

Valoarea totală de piață a acțiunilor 16.315.047,79 lei

COD LEI al subscrierei este 254900CUST4QX8YH4519

Cuprins:

- 1 Introducere
- 2 Analiza activității societății comerciale
- 3 Activele corporale ale societății comerciale
- 4 Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială
- 5 Conducerea societății comerciale
- 6 Situația financiar-contabilă

I. *Introducere*

Societatea Cerealcon S.A. cu sediul în Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, jud. Teleorman, s-a înființat în anul 1997 în baza HG nr. 184/1997 privind înființarea unor societăți prin preluarea unei părți din patrimoniul Agenției Naționale a Produselor Agricole – RA, cu capital de stat.

Ulterior, în anul 1999 societatea s-a transformat în societate cu capital privat, iar în anul 2002, si-a extins obiectul de activitate în urma fuziunii prin absorție cu Fabrica de Ulei Rosiori SA.

II. *Analiza activității societății comerciale*

2.1. a) Activitatea desfășurată sau care urmează a se desfășura de către societatea comercială.

Societatea are ca principal obiect de activitate cultivarea plantelor nepermanente (Cod CAEN 0111 – Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de seminte oleaginoase).

În afara acestei activități societatea noastră are și activități secundare cu o pondere însemnată

în cifra de afaceri:

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

- "Depozitari"-cod CAEN-5210;
- "Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat" - cod CAEN - 4621;
- "Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate" - cod CAEN 6820.

b) Data înființării societății comerciale.

Societatea s-a înființat în baza HG nr. 184/1997.

c) Fuziuni sau reorganizări semnificative ale societății comerciale, a filialelor sale sau a societăților controlate, realizate în timpul exercițiului financiar.

d) Achiziții de active.

În cursul anului 2022 nu au fost puse în funcțiune investiții

În exercitiul financiar 2022 au fost scoase din evidență, imobilizări corporale în valoare de 1.328 lei.

2.1.1.Elemente de evaluare generală:

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2022 un profit de 290.335 lei.
- b) La 31 decembrie 2022 cifra de afaceri era în valoare de 4.928.241 lei fata de 16.607.921 lei in anii 2021, respectiv de 3.36 ori mai mica fata de anul precedent.

c) Societatea nu desfășoară activitate de export.

d) O pondere însemnată în totalul cheltuielilor de exploatare în suma de 591.411 lei o reprezintă valoarea marfurilor cu care unitatea a efectuat tranzacții comerciale. Din totalul cheltuielilor privind activitatea curentă de depozitare și procesare semințe oleaginoase, respectiv 5.345.373 lei, cheltuielile cu salariile sunt în suma de 1.928.934 lei, iar diferența de 3.416.439 lei o reprezintă cheltuieli cu materii prime, materiale, energie, apă și alte cheltuieli.

O diminuare comparativ cu anul 2021 a cheltuielilor privind marfurile se datorează volumului mai mic de marfuri cumparate de la producătorii agricoli în vederea vânzării.

e) În legătură cu cota de piață deținută de societate pe principalele produse, societatea nu dispune de informații.

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

f) Lichiditate:

➤ Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2021 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 10.31

Lichiditate generală 31.12.2022 = Active circulante/ Datorii pe termen scurt = 9.89

Lichiditatea generală a scăzut în anul 2022 fata de anul 2021 datorită creșterii datoriilor pe termen scurt.

➤ Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2021 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 6.68

Lichiditate redusă 31.12.2022 = Active circulante-Stocuri/Datorii pe termen scurt = 6.52

Lichiditatea redusă a scăzut în anul 2022 fata de anul 2021 datorită creșterii stocurilor și a datoriilor pe termen scurt.

2.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

☞ Principalele piețe de desfacere a acestor produse/servicii, precum și metoda de distribuție:

Produs/serviciu	Piețe de desfacere	Metode de distribuție
1. Produse agricole	Interna	Negociere directă
2. Ingrasaminte chimice	Interna	Negociere directă
3. Prestari servicii depozitare	Interna	Negociere directă
4. Ulei brut și rafinat și suproduse ulei	Interna	Negociere directă
5. Inchirieri spații birouri	Interna	Negociere directă

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii 3 ani.

Produsul/serviciul	Anul 2020		Anul 2021		Anul 2022	
	Cifra de afaceri	%	Cifra de afaceri	%	Cifra de afaceri	%
Produse agricole, marfuri diverse	10.426.681	67,67	14.090.187	84,84	869.501	17.64
Ingras. chimice	472.098	3,06	170.874	1,03	0	0

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

Prestari servicii-depozitare si procesare seminte oleaginoase, chirii	4.176.774	27,11	2.086.070	12,56	4.058.740	82.36
Ulei brut si rafinat	36.721	0,25	45.965	0,28	0	0
Subproduse ulei	88.507	0,57	10.215	0,06	0	0
Subventii aferente cifrei de afaceri	206.251	1,34	204.610	1,23	0	0
TOTAL	15.407.032	100	16.607.921	100	4.928.241	100

In categoria produselor agricole au fost incluse cereale si seminte oleaginoase.

c) Societatea nu are în vedere pentru urmatorul exercitiu financiar crearea sau oferirea de noi produse care să afecteze substantial volumul de active.

2.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

☉ Principali furnizori ai societății comerciale sunt producători agricoli persoane juridice, persoane fizice si societăți comerciale.

☉ Nu există o dependență semnificativă a societății comerciale față de un singur furnizor, a cărui pierdere ar avea impact negativ asupra veniturilor societății.

Costuri marfuri si materii prime:

Nr. crt.	Produsul	Cost mediu -lei/kg-
1.	Grau	1,0187
2.	Floarea soarelui	1,5965

2.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Pe piața internă, nu au fost efectuate vanzari din productia proprie .Pe piața externă, societatea nu are vânzări.

b) Concurența în domeniul de activitate al societății este puternică. CEREALCOM S.A. este concurata de firme cu profil agricol, care au construite unități de depozitare si conditionare a

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

produselor agricole în imediata vecinătate a exploatațiilor agricole din județ. Acestea asigură pe lângă necesarul propriu de depozitare și spații de depozitare pentru alți producători agricoli care nu dispun de aceste facilități.

În ce privește piața produselor agricole, aceasta este puternic influențată de prețurile practicate pe piețele internaționale și de importuri de cereale.

Principalii concurenți ai societății sunt:

- în domeniul activității de depozitare și efectuarea tuturor lucrărilor în vederea păstrării producției agricole la parametri solicitați de beneficiari: Esperanza, Oltina, Silosud, Agrinter, Gransiloz, Agricover, Eurosiloz, CHS, Al Dahra;

- în domeniul procesării semintelor de floarea-soarelui, obținerea uleiurilor brute și rafinate, precum și comercializarea acestora: Bunge S.A., Expur S.A.

c) Societatea comercială nu depinde în mod semnificativ de un singur client sau de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

2.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații societății comerciale

α) Numărul efectiv de salariați la 31.12.2022 este de 25 angajați, iar nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

<i>Nr. crt.</i>	<i>Specificare</i>	<i>Cerealcom S.A. Teleorman</i>	<i>Sucursala Ulei Rosiorii de Vede</i>	<i>TOTAL</i>
I.	Studii superioare	9	1	10
	- conducere	4	0	4
	- ingineri, economisti, juristi	5	1	6
II.	III. STUDII MEDII	5	1	6
	- contabili, functionari etc.	5	0	5
III.	IV. MUNCITORI CALIFICATI	9	0	9
IV.	V. MUNCITORI NECALIFICAT	0	0	0
	TOTAL (I+II+III+IV)	23	2	25

Structura salariaților pe niveluri de studii pune în evidență faptul că 28 % din personal au studii superioare și 28 % au studii medii, în timp ce 44 % sunt muncitori calificați.

b) Societatea își desfășoară activitatea cu un număr mediu de 31 salariați, în anul 2022.

Angajatii societatii sunt organizati în Sindicatul Liber S.C. CEREALCOM S.A. Teleorman.

- c) Relatiile dintre societate si salariatii sunt stabilite pe baza Regulamentului de ordine interioară si a contractului individual de muncă.
- d) Nu exista elemente conflictuale între manager și angajați.

2.1.6. Activitatea de bază a emitentului nu afectează mediul înconjurător peste normele legale.

Prin activitatea desfășurată, depozitarea cerealelor, există riscul de explozie din cauza prafului vegetal, astfel, au fost clasificate zonele din silozuri în care pot apărea atmosfere explozive - prin autoaprinderea semintelor. Societatea are implementată activitatea de gestionare a deșeurilor în conformitate cu Legea 211/2011, tine evidenta deșeurilor conform Hotărârii 856/2002. Lunar transmite situatii către Administratia pentru Protectia Mediului – privind gestionarea deșeurilor si substantelor fitosanitare, are încheiate contracte pentru valorificarea deșeurilor rezultate din activitățile societății.

Deșeurile ce rezultă sunt: anvelope si uleiuri uzate, acumulatori auto. Toate acestea sunt eliminate prin predare către societățile autorizate.

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

2.1.7. Evaluarea activității de cercetare dezvoltare

Societatea nu a alocat sume pentru activitatea de cercetare dezvoltare.

2.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

a) Riscurile la care este expusă societatea sunt: riscurile de credit, de rată a dobânzii, de schimb valutar, de lichiditate si de reinvestitie.

Riscul de pret poate aparea din cauza neconcordanței pretului în timp, între momentul încheierii contractului si momentul în care se face plata si încasarea sumei prevazute în contract. Acest risc își poate face apariția mai ales în cazul încheierii unor contracte pe termen lung.

Riscul de credit reprezintă riscul înregistrării de pierderi sau al nerealizării profiturilor estimate, ca urmare a neîndeplinirii de către contrapartidă a obligațiilor contractuale, fie datorită unor cauze interne referitoare la contrapartida (diminuarea capacității de rambursare), fie a unor cauze externe contrapartidei (la nivel macroeconomic). Înregistrarea de pierderi sau nerealizarea profiturilor estimate pot afecta calitatea activelor societății, a performanțelor

financiare si a reputatiei acesteia.

Managementul prudent al riscului de lichiditate implică mentinerea de numerar suficient si a unor facilități de descoperiri de cont disponibile. Datorită naturii activității desfășurate, societatea urmărește să aibă flexibilitate în mentinerea de astfel de posibilități de finantare.

Societatea dispune de procese de management al riscului pe care le aplică pentru a identifica, a evalua si a răspunde riscurilor potentiale ce ar putea afecta realizarea obiectivelor, având proceduri proprii privind achizițiile, vânzările precum si pentru multe alte operatiuni.

Riscul de lichiditate înseamnă riscul ca firma să nu dispună de disponibilități bănești suficiente pentru a-si plăti toate datoriile scadente pe termen scurt.

Lichiditatea curentă este una dintre cele mai importante rate financiare ale unei companii si măsoară capacitatea acesteia de a plăti datoriile pe termen scurt utilizand activele pe termen scurt din bilant. Se calculează ca raport între activele circulante si totalul datoriilor pe termen scurt. Cu cât valoarea sa este mai mare, cu atât compania are o capacitate mai mare de a-si plăti datoriile curente fără să apeleze la resurse pe termen lung sau la noi imprumuturi. O valoare subunitară înseamnă că firma își finantează o parte din imobilizări prin datorii pe termen scurt, lucru care îi crește riscul de faliment.

Fluxul de numerar (Cash Flow) se referă la intrările si iesirile de numerar din societate si este măsurat, de regula, pentru o perioadă determinată de timp. Masurarea fluxurilor de numerar într-o companie este relevantă si pentru ca ajută la calcularea unor anumiti indicatori ce pot ilustra situatia sau valoarea societății.

b) Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului. Pozitia câștigată pe piata în ultimii ani precum si perspectiva dată de capacitatea pietei de absorbtie a produselor societății, sunt de natură să permită emiterea concluziei că societatea își va desfășura activitatea într-un viitor previzibil cel puțin în conditii comparabile cu cele din exercitiul analizat.

Riscurile din viitorul apropiat la care este expusa societatea sunt:

- dependenta de variatiile climaterice în ceea ce priveste productia Sucursalei Ulei Rosiori de Vede si a nivelului de utilizare a spatiilor de depozitare;
- cresterea accelerată a cheltuielilor cu utilitățile, în ritm mai mare decât rata inflatiei, în conditiile cresterii cursului principalelor valute;

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

- vechimea relativ mare a clădirilor, ceea ce poate genera cheltuieli mari pentru reparatii si intretinerea acestora;
- partenerii comerciali ai societății pot fi afectati prin situatii de criză de lichiditate care le-ar afecta capacitatea de a-si onora obligatiile curente.

2.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Au fost constituite provizioane (ajustari pentru deprecierea creantelor) in suma de 3.363.147 lei

b) În anul 2022 societatea nu a contractat credite.

VI. Activele corporale ale societății comerciale

3.1. a) Principalele capacități de producție aflate în proprietatea societății, locul unde sunt amplasate și caracteristicile acestora:

Capacitati de productie	Amplasare	Nr. buc.	Caracteristici – to-
Siloz SUKA	Zimnicea	1	capacitate de depozitare 6000 to
Magazie	Ciolpani	2	capacitate de depozitare 4000 to
Magazie	Slavesti	1	capacitate de depozitare 1500 to
Magazie	Silistea	2	capacitate de depozitare 1400 to
Magazie	Slavesti	1	capacitate de depozitare 1400 to
Platforme acoperite	Slavesti		capacitate de depozitare 1600 to
Platforme acoperite	Tiganesti		capacitate de depozitare 1000 to
Atelier mecanic	Alexandria	1	

b) Gradul de uzura al proprietatilor societatii comerciale (31.12.2022):

- Valoarea de inventar a mijloacelor fixe - constructii	21.361.592 lei
- Amortizare cladiri	9.309.388 lei
- Gradul de uzura scriptica	43,58%
- Valoarea de inventar a mijloacelor fixe – instalatii tehnice	19.422.174 lei
- Amortizare instalatii tehnice	14.523.863 lei
- Gradul de uzura scriptic	74,78%

RAPORT ANUAL 2022 - CEREALCOM S.A.

- Valoarea de inventar a mijloacelor fixe – utilaje, mobilier	130.082 lei
- Amortizare utilaje, mobilier	124.193 lei
- Gradul de uzura scriptic	95,47%

c) Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

VII. *Piata valorilor mobiliare emise de societatea comercială*

4.1. Valorile mobiliare emise de societatea comercială se tranzactionează pe Bursa de Valori București - Segmentul ATSE, categoria AeRO Standard.

4.2. Dividende cuvenite în ultimii 3 ani, nu s-au acordat profitul fiind utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii anteriori.

S.C. CEREALCOM S.A. a încheiat exercitiul financiar 2022 cu un profit de 290.335 lei .

din care :

-rezultat din exploatare (profit) 291.303 lei;

-rezultat financiar (pierdere) 968 lei.

4.3. Societatea comercială are Sucursala Ulei Rosiori.

4.4. Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

V. *Conducerea societății comerciale*

5.1. a) Conducerea administrativă a societății comerciale este asigurată de Consiliul de Administratie format din urmatorii membrii:

Nume, prenume ¹	Calitatea	Calificarea profesionala
Lucuțar Tudor Felix	Președinte CA	Studii de inginerie la Facultate de Electronica si Telecomunicatii Bucuresti; Studii postuniversitare de management (Master in Science) la Universitatea du Qubec, Montreal, Canada; Studii postuniversitare de management (Master in Business Administration) la Universitatea Ottawa, Montreal, Canada.
Predescu Nicolae Octavian	Membru CA	Facultatea de Drept
Drăgoi Iulian Alin	Membru CA	Studii filosofice – sociologice la Facultatea de Litere si Istorie Bucuresti;

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

Studii postuniversitare de managementul securitatii nationale.

b) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere între vreun administrator și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

c) Membrii Consiliului de Administratie nu detin actiuni la societate.

d) Membrii conducerii administrative nu au fost implicati în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

5.2. a) Conducerea executivă este asigurată de:

- Director General – Ionescu Victoria Vichi
- Hyperconta SRL – Dide Liviu Valentin

Membrii conducerii executive nu detin actiuni la societate.

b) Perioada numirii pentru fiecare persoană care face parte din conducerea executivă:

- Director General - Ionescu Victoria Vichi - 4 ani;
- Hyperconta SRL – Dide Liviu Valentin – 1 an.

c) Nu există nici un fel de acord sau înțelegere în urma căreia unul dintre membrii conducerii executive a fost numit în această funcție.

d) Membrii conducerii executive nu au fost implicați în ultimii 5 ani în nici un litigiu și în nici o procedură administrativă.

VI.Situația financiar-contabilă

I. BILANȚUL CONTABIL:

(LEI)				
Denumirea indicatorilor		2020	2021	2022
1	A. ACTIVE IMOBILIZATE	34.572.239	32.990.467	32.119.601
2	I. Imobilizari necorporale	9.942	7.897	6.097
3	II. Imobilizari corporale	34.562.297	32.982.570	32.069.785
4	III. Imobilizari financiare	0	0	0
5	B ACTIVE CIRCULANTE	55.744.188	52.057.971	55.012.083
6	I. STOCURI	18.870.883	18.320.089	18.758.344
7	II. CREANȚE	32.033.180	33.060.733	35.727.879
8	III.INVESTITII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	0	0	0
9	IV. CASA SI CONTURI LA BANCI	4.840.125	677.149	525.860

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

10	C CHELTUIELI IN AVANS	6.932	9.546	9.546
11	D DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	4.809.622	5.048.329	5.564.501
12	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	50.941.498	47.019.188	48.180.389
13	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	85.513.737	80.009.655	80.299.990
14	I. VENITURI IN AVANS	0	0	0
15	J. CAPITAL SI REZERVE:			
16	I. CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	51.793.803	51.793.803	51.793.803
17	III.REZERVE DIN REEVALUARE	34.662.229	33.556.972	33.556.971
18	IV.REZERVE	1.248.291	1.248.291	1.248.291
19	V.REZULTATUL REPORTAT	-4.024.494	-2.190.586	-6.589.410
20	VI.REZULTATUL EXERCITIULUI	1.833.908	-4.398.825	290.335
21	Repartizarea profitului	0	0	0
22	CAPITALURI PROPRII - TOTAL	85.513.737	80.009.655	80.299.990
23	CAPITALURI - TOTAL	85.513.737	80.009.655	80.299.990
	ACTIV=PASIV	85.513.737	80.009.655	80.299.990

II. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE:

	2020	2021	2022
1. Cifra de afaceri	15.407.032	16.607.921	4.928.241
Productia vanduta	4.259.165	2.745.070	4.058.740
Venituri din vanzarea marfurilor	10.941.616	13.862.851	869.501
Venituri din subventii de exploatare	206.251	204.610	214.017
2. Variatia stocurilor – Sold C/D	446.078	391.317	963.970
3. Alte venituri din exploatare	14.148.428	2.181.774	121.859
Venituri din exploatare TOTAL	30.001.538	19.385.622	6.228.087
Cheltuieli cu mat. prime si mat.	550.625	881.238	736.662
Alte chelt. materiale	4.052	16.243	10.416
Alte cheltuieli externe	184.653	444.936	442.062
Cheltuieli privind marfurile	9.244.339	11.514.142	591.411
Cheltuieli cu personalul	3.765.490	2.253.878	1.928.934

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

a) Salarii	3.630.692	2.188.873	1.886.973
b) Chelt. cu asigurarile si protectia sociala	104.798	65.005	41.961
Ajustarea valorii imobilizarilor	1.089.356	891.419	914.585
Cheltuieli	1.089.356	891.419	914.585
Ajustarea valorii activelor circulante	-349.355	0	0
Cheltuieli	-349.355	0	0
Venituri	0	0	0
Alte cheltuieli de exploatare	13.713.779	7.791.076	1.322.902
Chelt. priv. prest. externe	1.636.583	1.479.029	1.074.741
Chelt. cu alte impozite, taxe	338.569	246.083	244.019
Chelt. cu despagubiri, donatii si active cedate	11.738.627	6.065.964	4.142
Ajustari priv. provizioane ptr. riscuri si cheltuieli, din care:	0	0	0
Cheltuieli	0	0	0
Venituri	0	0	0
Cheltuieli de exploatare TOTAL	28.172.939	23.792.075	5.936.784
Rezultatul din exploatare-profit/pierdere.	1.828.599	-4.406.453	291.303
Venituri din dobânzi	5.298	10.619	18
Alte venituri financiare	50	0	0
Venituri financiare – total	5.348	10.619	18
Ajust priv imobil. Financ.	0	0	0
Cheltuieli	0	0	0
Chelt. priv. dobânzile	0	0	0
Alte cheltuieli financiare	39	2.991	986
Cheltuieli financiare total	39	2.991	986
Rezultatul financiar-profit/pierdere	5.309	7.628	-968
Rezultatul curent – profit/pierdere	1.833.908	-4.398.825	290.335
Cheltuieli extraordinare	0	0	0
Rezultatul extraordinar	0	0	0
Venituri totale	30.006.886	19.396.241	6.228.105
Cheltuieli totale.	28.172.978	23.795.066	5.937.770
Rezultatul brut – profit/pierdere	1.833.908	-4.398.825	290.335
Impozitul pe profit	0	0	0
Rezultatul net - profit/pierdere	1.833.908	-4.398.825	290.335

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

Anul	Profituri/pierder e -lei-	Total active curente -lei-	Total pasive curente -lei-
2020	1.833.908	85.513.737	85.513.737
2021	-4.398.825	80.009.655	80.009.655
2022	290.335	80.299.990	80.299.990

III. Cash-flow – schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare:

INDICATOR	PERIOADA			2022
	2020 -lei-	2021 -lei-	-lei-	
Rezultatul net al exercitiului	1.833.908	-4.398.825	-	290.335
Amortizarea inclusa in cost	1.089.356	891.419	-	914.585
Variatia stocurilor	2.713.476	-550.794	-	963.970
Variatia creantelor	1.313.186	1.207.553	-	-2.667.146
Variatia furnizorilor si clientilor creditor	7.315.372	-478.984	-	-171.692
A. FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	14.265.298	5.744.737	-	-4.689.160
Variatia activelor imobilizate	-10.982.231	1.581.772	-	870.866
B. FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	-10.982.231	1.581.772	-	870.866
Variatia datoriilor si imprumuturilor asimilate	-209.558	0	-	0
Variatia altor datorii	0	0	-	0
Variatia capitalului social	0	0	-	0
C. FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	-209.558	0	-	0
Variatia altor elemente de activ	-5.304	0	-	0
Variatia altor elemente de pasiv	0	0	-	0
D. FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI	-5.304	0	-	0
E. FLUX DE NUMERAR TOTAL	3.068.205	4.162.965	-	-151.289
F. NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	4.840.125	677.149	-	525.860
G. NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	1.771.920	4.840.125	-	677.149

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

IV. INDICATORI ECONOMICI

1. Solvabilitatea patrimonială

Solvabilitatea patrimonială 2020 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 94.68%

Solvabilitatea patrimonială 2021 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 100%

Solvabilitatea patrimonială 2022 = Capitaluri proprii/Total activ x 100 = 92.16%

2. Gradul de îndatorare

Gradul de îndatorare 2020= Datorii totale/Total activ x 100 = 5.32%

Gradul de îndatorare 2021= Datorii totale/Total activ x 100 = 6.31%

Gradul de îndatorare 2022= Datorii totale/Total activ x 100 = 6,39%

3.Rata rentabilității economice

Rata rentabilității economice 2020 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = 2,02%

Rata rentabilității economice 2021 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = -5,51%

Rata rentabilității economice 2022 = Rezultatul din expl. / Total activ x 100 = 0,33 %

4.Rata profitului

Rata profitului 2020 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 11.90%

Rata profitului 2021 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = -26,49%

Rata profitului 2022 = Rezultatul brut/Cifra de afaceri x 100 = 5.89%

5.Rata capitalului social

Rata capitalului social 2020 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 3,54%

Rata capitalului social 2021 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = -8,49 %

Rata capitalului social 2022 = Rezult. net al ex./Capital social subscris x 100 = 0.56 %

6.Valoarea contabilă a acțiunii

Valoarea contabilă/acțiune 2020 = Activ net / Număr acțiuni = 0,098 lei/acțiune

Valoarea contabilă/acțiune 2021 = Activ net / Număr acțiuni = 0,154 lei/acțiune

Valoarea contabilă/acțiune 2022 = Activ net / Număr acțiuni = 0,156 lei/acțiune

a) In cadrul elementelor de activ, cele care depășesc 10% din totalul de active sunt:

- active imobilizate corporale, în anul 2022 sunt în valoare de 32.069.785 lei reprezentand 41,39% din total active.

RAPORT ANUAL 2022 -CEREALCOM S.A.

- stocurile, care în anul 2022 sunt în valoare de 18.758.344 lei , reprezentând 22,53 % din total active.
- creanțele, care în anul 2022 sunt în valoarea de 35.727.879 lei, reprezentând 41,00% din total active.

Total active curente în anul 2022 se ridicau la 55.012.083 lei, în timp ce în anul 2021 se cifrau la 52.057.971 lei.

Total pasive curente în anul 2022 se ridicau la 5.564.501 lei, în timp ce în anul 2021 se cifrau la 5.048.329 lei.

b) Analizând cifra de afaceri din ultimii 3 ani se constată următoarele:

- Cifra de afaceri netă 2020 = 15.407.032 lei;
- Cifra de afaceri netă 2021 = 16.607.921 lei;
- Cifra de afaceri netă 2022 = 4.928.241 lei.

În anul 2022 a scăzut de 3,55 ori față de 2021.

- În ultimii 3 ani, societatea a avut următoarele investiții:

Anul	Valoarea investițiilor (achiziții și modernizări)	
	-lei-	
2020	283.783	
2021	0	
2022	0	

În vederea informării corespunzătoare a acționarilor și a potențialilor investitori conform Regulamentului CNVM nr.5 / 2018 cu modificările ulterioare, raportul anual este disponibil și pe internet la următoarea adresă:

www.cerealcomteleorman.ro

Președinte al Consiliului de Administrație,

Lucuțar Tudor Felix

Semnatura



CEREALCOM SA TELEORMAN

sediul in ALEXANDRIA, SOS. Turnu Magurele NR. 1 Judetul Teleorman,
J34/265/1997, CIF RO 9625020, Capital social :51.793.802,5 lei Tel: 0247/311659 Fax:
0247/313443 E-mail:cerealcom34@yahoo.com

Declaratia privind Guvernanta Corporativa 31.12.2022

Prevederile de indeplinit pentru respectarea Principiilor de Guvernanta Corporativa AeRO	Respecta	Nu respecta sau respecta partial	Motivul pentru neconformitate
A.1. Societatea trebuie sa detina un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, sa fie tratat in regulamentul Consiliului.	x		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului.	x		
A.3. Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului.	x		
A.4. Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina, de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.		x	Societatea urmeaza sa elaboreze o politica privind evaluarea CA in anul 2023

A.5. Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti	x		Societatea a cooperat, pentru perioada impusa de Bursa, cu un Consultant Autorizat (IFB FINWEST SA)
B.1. Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.	x		
B.2. Auditul intern trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei terte parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.		x	Societatea nu are un departament de audit intern.Societatea este auditata de un auditor financiar extern,conform prevederilor legale .
C.1. Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea, ipotezele cheie si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.		x	Cerinta va fi implementata in Raportul anului 2023
D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:	x		Informatiile se publica in limba romana
D.1.1. Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	x		Societatea are afisat pe site Actul constitutiv actualizat, restul cerintelor urmand a fi implementate in anul 2023.
D.1.2. CV-urile membrilor organelor statutare		x	Cerinta va fi implementata in anul 2023
D.1.3. Rapoartele curente si rapoartele periodice	x		
D.1.4. Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	x		
D.1.5. Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau		x	Societatea a inregistrat la 31.12.2022 profit care va fi folosit

alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni			pentru acoperirea pierderii contabile inregistrate in anii anteriori.
D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	x		Societatea are semnat contract cu un Consultant Autorizat (IFB FINWEST SA) .
D.1.7. Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu Investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare		x	Cerinta va fi implementata in 2023
D.2. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.		x	Se va analiza oportunitatea adoptarii unei politici de dividend. Societatea nu a distribuit dividende in ultimii ani.
D.3. O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asumatele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		x	Societatea nu a adoptat o politica privind previziunile care sa stabileasca frecventa, perioada si continutul acesteia, daca sa fie facute publice sau nu. Previziunile cu un anumit nivel de incertitudine sunt cuprinse de fiecare data in raportul anual al administratorilor.
D.4. O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	x		
D.5. Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau	x		Rapoartele financiare se publica in limba romana.

orice alt indicator financiar relevant.

D.6. Societatea va organiza cel puțin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.

x

Nu au fost organizate sedinte cu analistii si investitorii. Posibilitatea organizarii unor astfel de evenimente va fi evaluate in raport cu solicitarile venite din partea investitorilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE



FELIX TUDOR LUCUȚAR

FL

PREDESCU NICOLAE OCTAVIAN

P. PreDESCU

Președinte al Consiliului de Administrație

Membru al Consiliului de Administrație

DRĂGOI IULIAN ALIN

I. Drăgoi

Membru al Consiliului de Administrație

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii

S.C. CEREALCOM S.A. Alexandria, jud. Teleorman.

Opinia

1. Am auditat situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2022 de către S.C. **CEREALCOM S.A. Alexandria, jud. Teleorman**, pentru exercițiul financiar 2022.
2. În opinia noastră situațiile financiare oferă o imagine fidelă a poziției financiare a societății, așa cum se prezintă la data de 31 decembrie 2022 și a rezultatelor activităților ei, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802/2014 și cu Legea contabilității.

Baza pentru opinie

3. Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative (în cele ce urmează „Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe

care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

4. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Vom rezuma mai jos aceste aspecte, care au avut cel mai mare impact asupra auditului nostru, precum și procedurile de audit efectuate pentru a aborda aceste riscuri precum și constatările noastre ca rezultat al acestor proceduri, pentru ca utilizatorii raportului să poată înțelege mai bine cum am fundamentat opinia noastră de audit.

- a) Veniturile din exploatare au scăzut în 2022 de peste 3,11 ori față de anul precedent, respectiv de la 19.385.622 lei la 6.228.087 lei iar creanțele comerciale au crescut cu 2.687.577 lei reprezentând peste 43,15% din veniturile de exploatare.

Riscuri: O posibilă denaturare semnificativă a situației financiare ca urmare a înregistrării eronate a veniturilor sau creșterea riscului prin realizarea de operațiuni către clienți care oferă insuficiente garanții.

Răspunsul nostru – Am extins procedurile de audit pentru a stabili natura și valoarea veniturilor, am aplicat un nivel crescut de scepticism pe tot parcursul auditului și am analizat evaluările și estimările conducerii cu privire la venituri și creanțe.

Constatările noastre – În cursul anului 2022 activitățile comerciale au urmărit rentabilizarea rezultatelor și trecerea pe profit. De asemenea pentru creanțele incerte au fost înregistrate ajustări de 3.363.147 lei.

Alte informații – Raportul administratorilor

5. Alte informații includ Raportul administratorilor (raportul de gestiune). Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 Reglementări contabile

privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492 și pentru acel control intern pe care administratorii îl consideră necesar pentru a permite întocmirea și prezentarea Raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă Raportul administratorilor

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022, responsabilitatea noastră este să citim Raportul administratorilor și în acest demers, să apreciem dacă există neconcordanțe semnificative între Raportul administratorilor și situațiile financiare, dacă Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 și dacă în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare cu privire la societate și la mediul acesteia, informațiile incluse în Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicită să raportăm cu privire la aceste aspecte.

În baza activității desfășurate, raportăm faptul că:

- a) în Raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

6. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control

intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

7. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care, conducerea, fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
10. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
 - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă, este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.
11. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanța, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

12. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 07.04.2021 să audităm situațiile financiare ale **S.C. Cerealcom S.A. Teleorman** pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 Decembrie 2021 și 2022. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 6 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31.12.2017, 31.12.2018, 31.12.2019, 31.12.2020, 31.12.2021 și 31.12.2022.

Confirmăm faptul că:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Alexandria, 01 martie 2023

<p>Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) Auditor financiar: POPEȘCU CRISTINA RALUCA Registru Public Electronic: AF5440</p>	<p>Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS) Firma de audit: CONFIDENT EXPERT CP S.R.L. Registru Public Electronic: FA354</p>
--	---

Auditor

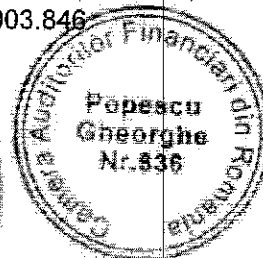
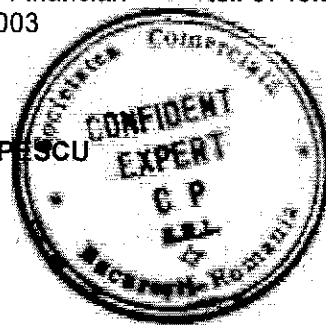
S.C. CONFIDENT EXPERT CP S.R.L.
Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri
din România cu nr. 354/2003

Str. Țincani nr. 8, sector 6, București
tel: 0740.003.846

Director,

Prof. univ. dr. Gheorghe POPESCU

Carnet nr. 636/2001

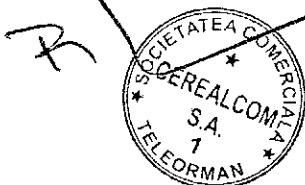


PROGRAM DE INVESTITII 2023

NR. CRT.	SECTIE	OBIECTIVUL PROPUȘ SI INVESTITIA DE REALIZAT	CANT.	VALOARE OBIECTIV - LEI -
1.	BRUTE - PREPARARE	REPARATIE PRESE ULPRES 100	3	1.180.800
		REPARATIE PRAJITOARE	3	885.600
		UTILAJE TRANSPORT FLUX TEHNOLOGIC		1.180.800
		AUTOMATIZARE SECTIE BRUTE PREPARARE		1.180.800
2.	DESCOIJTORIE SILOZ	INSTALATIE LIVRARE SROT AUTO + C F CU CANTAR FLUX		590.400
3.	CONSTRUCTII FABRICA	REPARATII, ETANSARE SI IMPERMEABILIZARE ACOPERIS		492.000
4.	CALE FERATA	MONTARE CANTAR CF		295.200
5.	CENTRALA TERMICA	REABILITARE CAZAN NR. 3		984.000
		TOTAL		6.789.600

Presedinte al Consiliului de Administratie,

Lucutar Tudor Felix



Bifati numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002_A1.0.0 / 03.02.2023

Tip situație financiară: BL

An Semestru

Anul **2022**

Suma de control: 51.793.803

Entitatea: CEREALCOM SA

Adresa

Județ: Teleorman Sector: Localitate: Alexandria

Strada: STR. SOS. TURNU MAGURELE, NR. Nr.: 1 Bloc: Scara: Ap.: Telefon: 0247311659

Număr din registrul comerțului: J34/265/1997 Cod unic de înregistrare: 9 6 2 5 0 2 0

Forma de proprietate: 34 - Societati pe acțiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442):

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN): 0111 Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN): 0111 Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), planteilor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase

Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:	Capitaluri - total	80.299.990
	Capital subscris	51.793.803
	Profit/ pierdere	290.335

ADMINISTRĂTOR, INTOCMIT,

Numele și prenumele: TUDOR FELIX LUCUTAR

Semnătura:

Numele și prenumele: HYPERCONTA SRL

Calitatea: 22 - PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional: 14394

CIF/ CUI membru CECCAR: 409815

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

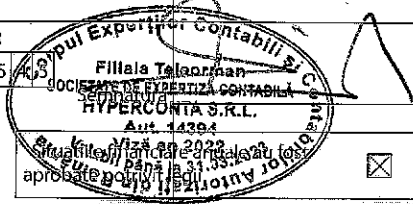
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit: CONFIDENT EXPERT SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS: 636

CIF/ CUI: 7138303



SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2022

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01	0	0
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	0	0
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	7.897	6.097
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05	0	0
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06	0	0
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	7.897	6.097
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	27.635.710	27.165.586
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	5.339.160	4.898.311
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	7.700	5.888
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11	0	0
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12	0	0
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13	0	0
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14	0	0
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15	0	0
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16	0	0
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	32.982.570	32.069.785
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18	0	0
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19	0	43.719
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21	0	0
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	0	0
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	0	43.719
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	32.990.467	32.119.601
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	312.695	305.298
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27	16.320	16.320
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	579.854	1.854.929
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29	17.411.220	16.581.797
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	18.320.089	18.758.344
II. CREANȚE				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	31.780.939	34.468.516
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33	0	0
4. Alte creanțe (ct. 425+428+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	1.279.794	1.259.363
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35	0	0
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)	0	0
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	33.060.733	35.727.879
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37	0	0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38	0	0
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	677.149	525.860
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	52.057.971	55.012.083
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	9.546	9.546
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46	0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	3.274	3.274
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	2.744.683	2.928.254
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51	0	0

				F10 - pag. 3	
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52		2.300.372	2.632.973
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53		5.048.329	5.564.501
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54		47.019.188	48.180.389
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55		80.009.655	80.299.990
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN					
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat Împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		0	0
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		0	0
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		0	0
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64		0	0
H. PROVIZIOANE					
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515 + 1517)	66	65		0	0
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		0	0
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		0	0
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		0	0
I. VENITURI ÎN AVANS					
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 70+71)	70	69		0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72		0	1.276.739
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		0	1.276.739
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd. 76+77)	76	75		0	0
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		0	0
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		0	0
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		0	0
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		0	1.276.739
J. CAPITAL ȘI REZERVE					
I. CAPITAL					
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80		51.793.803	51.793.803

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81	0	0
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82	0	0
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84	0	0
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	51.793.803	51.793.803
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86	0	0
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	33.556.972	33.556.971
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	1.248.291	1.248.291
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89	0	0
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	0	0
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.248.291	1.248.291
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	0	0
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93	0	0
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	0	0
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	2.190.586	6.589.410
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	0	290.335
SOLD D (ct. 121)	99	98	4.398.825	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	0	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	80.009.655	80.299.990
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101	0	0
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102	0	0
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	80.009.655	80.299.990

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

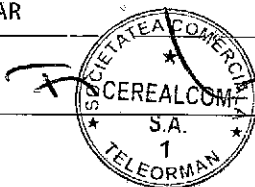
Numele si prenumele

TUDOR FELIX LUCUTAR

Numele si prenumele

HYPERCONTA SRL

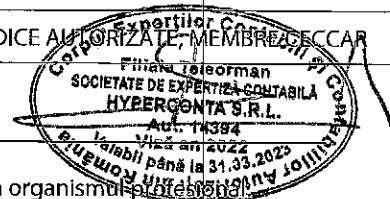
Semnătura



Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUFORIZATE, MEMBRU RECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

14394

**Formular
VALIDAT**

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	16.607.921	4.928.241
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	16.607.921	4.928.241
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	2.745.070	4.058.740
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	13.862.851	869.501
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	391.317	963.970
Sold D	08	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	204.610	214.017
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	2.181.774	121.859
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	19.385.622	6.228.087
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	881.238	736.662
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	16.243	10.416
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	444.936	442.062
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	0	0
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	0	0
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	11.514.142	591.411
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	857	10.188
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.253.878	1.928.934
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.188.873	1.886.973
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	65.005	41.961

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	891.419	914.585
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	891.419	914.585
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	7.791.076	1.322.902
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.479.029	1.074.741
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	246.083	244.019
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	6.065.964	4.142
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	23.792.075	5.936.784
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	291.303
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	4.406.453	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	10.619	18
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	10.619	18
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	2.991	986
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	2.991	986

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	7.628	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	968
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	19.396.241	6.228.105
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	23.795.066	5.937.770
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0	290.335
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	4.398.825	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0	0
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0	290.335
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	4.398.825	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

TUDOR FELIX LUCUTAR

Numele si prenumele

HYPERCONTA SRL

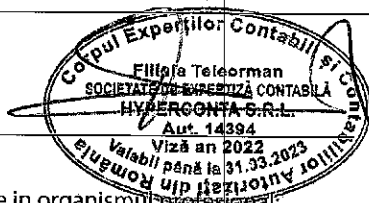
Semnătura



Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

14394

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 / 2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	01	1		290.335
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	2.064.453	1.384.224	680.229
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	2.064.453	1.384.224	680.229
- peste 30 de zile		06	06	0	0	0
- peste 90 de zile		07	07	34.233	34.233	0
- peste 1 an		08	08	2.030.220	1.349.991	680.229
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale.		19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	41		31
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	37		25
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		285.819
Venițuri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venițuri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.		Sume (lei)
A		B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		0
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	42.800	86.519
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	42.800	42.800
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	40.800	40.800
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	2.000	2.000
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 54+56)	65	54	0	43.719
creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	43.719
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	49.192.159	54.413.460
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	49.192.159	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	0	0
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	60.447	175.799
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	183.476	24.908
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	0	6.744
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	158.850	1.127
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	24.626	17.037
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	0	0
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	1.035.871	1.058.656
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	1.035.871	1.058.656
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- actiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	11.825	25.503
- în lei (ct. 5311)	99	85	11.825	25.503
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	665.324	479.657
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	665.324	479.657
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	20.700
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	20.700
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	5.048.329	6.841.240
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	0
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626+ din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)	0	0
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	2.747.957	2.931.527
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	69.558	157.169
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	18.488	19.289
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	6.955	0
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	11.533	26.878
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatură cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	0	-7.589
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	1.792.065	1.792.065
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	1.792.065	1.792.065

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509). din care:	139	122	420.261	1.941.190		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123	150.989	150.989		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	269.272	513.462		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	1.276.739		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128	0	0		
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	51.793.803	51.793.803		
- acțiuni cotate 4)	150	131	0	0		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0	89.507		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	51.280	0		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	51.793.803	X	51.793.803	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regiile autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	48.161.659	92,99	48.161.659	92,99
- deținut de persoane fizice	170	151	3.632.144	7,01	3.632.144	7,01
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153		0		0
- către instituții publice centrale;	173	154		0		0
- către instituții publice locale;	174	155		0		0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156		0		0
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157		0		0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		0		0
- către instituții publice centrale	178	159		0		0
- către instituții publice locale	179	160		0		0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161		0		0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		0		0
- către instituții publice centrale	182	163		0		0
- către instituții publice locale	183	164		0		0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165		0		0
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat						
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)		0		0

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate <i>b)</i>	186	165b (315)	0	0
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170	431.946	214.017
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:		Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	192	170a (322)	0	0
- secetă	193	170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194	170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

TUDOR FELIX LUCUTAR

Semnatura




**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele și prenumele

HYPERCONTA SRL

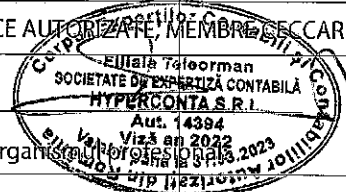
Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRI RECCAR

Semnatura

Nr. de înregistrare în organigrama

14394



*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataței sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataței sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013. Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include chirii plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheptuiele de constituire	01	0	0	0	X	0
2.Cheptuiele de dezvoltare	02	0	0	0	X	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	159.196	0	0	X	159.196
4.Fond comercial	04	0	0	0	X	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05	0	0	0	X	0
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 06)	07	159.196	0	0	X	159.196
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	15.113.381	0	0	X	15.113.381
2.Constructii	09	21.361.592	0	0		21.361.592
3.Instalatii tehnice si masini	10	19.423.502	0	1.328		19.422.174
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	130.082	0	0		130.082
5.Investitii imobiliare	12	0	0	0		0
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0		0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14	0	0	0		0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15	0	0	0		0
9.Active biologice productive	16	0	0	0		0
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17	0	0	0		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	56.028.557	0	1.328		56.027.229
III.Imobilizari financiare	19	42.800	43.719	0	X	86.519
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	56.230.553	43.719	1.328		56.272.944

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheletuiele de constituire	21	0	0	0	0
2.Cheletuiele de dezvoltare	22	0	0	0	0
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	151.299	1.800	0	153.099
4.Fond comercial	24	0	0	0	0
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25	0	0	0	0
TOTAL (rd.21 la 25)	26	151.299	1.800	0	153.099
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27	0	0	0	0
2.Constructii	28	8.839.264	470.124	0	9.309.388
3.Instalatii tehnice si masini	29	14.084.342	440.849	1.328	14.523.863
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	122.381	1.812	0	124.193
5.Investitii imobiliare	31	0	0	0	0
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32	0	0	0	0
7.Active biologice productive	33	0	0	0	0
TOTAL (rd.27 la 33)	34	23.045.987	912.785	1.328	23.957.444
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	23.197.286	914.585	1.328	24.110.543

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiele de dezvoltare	36	0	0	0	0
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	37	0	0	0	0
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38	0	0	0	0
4.Avansuri acordate pentru immobilizari necorporale	39	0	0	0	0
TOTAL (rd.36 la 39)	40	0	0	0	0
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41	0	0	0	0
2.Constructii	42	0	0	0	0
3.Instalatii tehnice si masini	43	0	0	0	0
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44	0	0	0	0
5.Investitii imobiliare	45	0	0	0	0
6.Investitii corporale in curs de executie	46	0	0	0	0
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47	0	0	0	0
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48	0	0	0	0
9.Active biologice productive	49	0	0	0	0
10.Avansuri acordate pentru immobilizari corporale	50	0	0	0	0
TOTAL (rd. 41 la 50)	51	0	0	0	0
III.Imobilizari financiare	52	42.800	0	0	42.800
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53	42.800	0	0	42.800

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

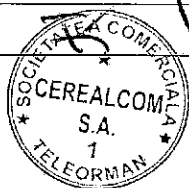
Numele si prenumele

TUDOR FELIX LUCUTAR

HYPERCONTA SRL

Semnătura

Calitatea

Formular
VALIDAT

22--PERSONE JURIDICE AUTOREZERVATIUNIBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional

14394

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (1) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se întorc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	-
			+

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

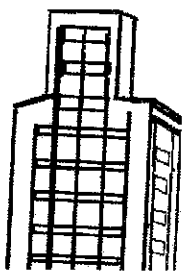
Index încărcare: 515933929 din 07.03.2023

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-515933929-2023 din data de 07.03.2023 pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: 9625020

Nu există erori de validare.

Validitate necunoscută

Digitally signed by Serviciul de punere
declaratii
Date: 2023.03.07 10:05:41 EET
Reason: Documentul este de catre ANAF
Location:



SC CEREALCOM SA

Sediul social: Alexandria, Soseaua Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman
Tel: 0247/313.440, 311.659; Fax: 0247/313.443;
E-mail: cerealcom34@yahoo.com
Reg. Com.: J 34/265/1997; C.I.F. RO 9625020
Capital social subscris si varsat: 51.793.802,5
Cont : RO50 RZBR 0000 0600 0297 7199; Raiffeisen Bank Alexandria



SR EN ISO 22000 : 2005
Certificat nr. 8



SR EN ISO 9001:2008
Certificat nr. 814

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

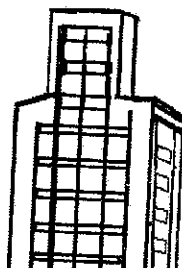
La data de 31.12.2022

Nr. crt.	Element al capitalului propriu	Sold la 01.01.2022	CRESTERI		REDUCERI		SOLD la 31.12.2022
			Total	Din care prin transfer	Total	Din care prin transfer	
1	Capital subscris si varsat	51.793.803	0	0	0	0	51.793.803
2	Rezerve din reevaluare	33.556.971	0	0	0	0	33.556.971
3	Rezerve legale	1.248.291	0	0	0	0	1.248.291
4	Alte rezerve	0	0	0	0	0	0
5	Rezultat reportat/ profit nerepartizat	-2.190.585	-4.398.825	0	0	0	-6.589.410
6	Rezultatul reportat pr. din ad. pt. prima data a IAS fara IAS 29	0	0	0	0	0	0
7	Rezultatul exercitiului profit	-4.398.825	290.335	0	-4.398.825	0	290.335
8	Repartizarea profitului	0	0	0	0	0	0
	TOTAL CAPITALURI	80.009.655	-4.108.490	0	-4.398.825	0	80.2999.990

HYPERCONTA SRL

Dide Liviu Valentin





SC CEREALCOM SA

Sediul social: Alexandria, Soseaua Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman
Tel: 0247/313.440, 311.659; Fax: 0247/313.443;
E-mail: cerealcom34@yahoo.com
Reg. Com.: J 34/265/1997; C.I.F. RO 9625020
Capital social subscris si varsat: 51.793.802,5
Cont : RO50 RZBR 0000 0600 0297 7199; Raiffeisen Bank Alexandria



SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE PE ULTIMII 4 ANI

INDICATOR	PERIOADA			
	2019	2020	2021	2022
	-lei-	-lei-	-lei-	-lei-
Rezultatul net al exercitiului	4.703.398	1.833.908	-4.398.825	290.335
Amortizarea inclusa in cost	1.386.089	1.089.356	891.419	914.585
Variatia stocurilor	174.785	2.713.476	-550.794	963.970
Variatia creantelor	-11.897.103	1.313.186	-1.207.553	-2.667.146
Variatia furnizorilor si clientilor creditori	-1.163.880	7.315.372	-478.984	-171.692
A. FLUX DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	-6.796.711	14.265.298	-5.744.737	-4.689.160
Variatia activelor imobilizate	6.899.519	-10.982.231	1.581.772	870.866
B. FLUX DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	6.899.519	-10.982.231	1.581.772	870.866
Variatia datoriilor si imprumuturilor asimilate	604.302	-209.558	0	0
Variatia altor datorii	0	0	0	0
Variatia capitalului social	0	0	0	0
C. FLUX DIN ACTIVITATEA FINANCIARA	604.302	-209.558	0	0
Variatia altor elemente de activ	7.489	-5.304	0	0
Variatia altor elemente de pasiv	-195.031	0	0	0
D. FLUX DE NUMERAR DIN ALTE ACTIVITATI	-187.542	-5.304	0	0
E. FLUX DE NUMERAR TOTAL	519.568	3.068.205	-4.162.965	-151.289
F. NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	1.771.920	4.840.125	677.149	525.860
G. NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	1.252.352	1.771.920	4.840.125	677.149

HYPERCONTA SRL,
EC. DIDE LIVIU VALENTIN



DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru:

Persoana juridica : S.C.CEREALCOM SA

Judetul: TELEORMAN

Adresa : Loc. ALEXANDRIA Str. Sos. Turnu Magurele nr.1

Numar din registrul comertului: J 34 /265/ 16.07.1997

Cod de identificare fiscala: RO 9625020

Forma de proprietate: 34 - Societati comerciale pe actiuni

Obiect principal de activitate (cod si denumire clasa CAEN):

0111- Cultivarea cerealelor (exclusiv orez) plantelor leguminoase si a plantelor producatoare de seminte oleaginoase

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):

4621- Comert cu ridicata al cerealelor,semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat

Conducerea executiva a societatii, prin directorul general d-na Ionescu Victoria Vichi si Hyperconta SRL , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

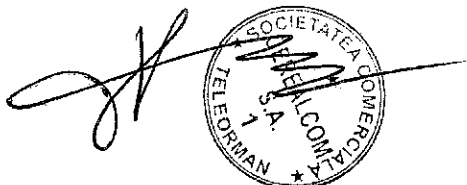
a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile;

b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata;

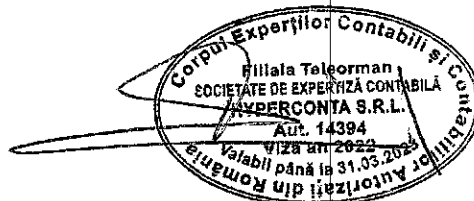
c) Raportul consiliului de administratie cuprinde o analiza corecta a dezvoltarii si performantelor societatii precum si o descriere a principalelor riscuri si incertitudini specifice activitatii desfasurate;

d) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director general
ec. Ionescu Victoria Vichi



Hyperconta SRL
Dide Liviu Valentin



SC CEREALCOM S.A Teleorman –Situatii financiare la 31 decembrie 2022

Denumirea societatii comerciale: S.C. CEREALCOM S.A.;

Sediul social: Alexandria, Sos. Tr. Magurele nr. 1, Teleorman;

Nr. telefon/fax: 0247/311659, 0247/313.443;

Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: 9625020

Nr. de ordine in Registrul Comertului: J34/265/1997;

Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise este Sistemul alternativ de tranzactionare ,administrat de BVB (Ae RO) COD LEI al subscrisei este 254900CUST4QX8YH4519

Capitalul social scris si varsat: 51.793.803 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comerciala:

- actiuni nominative cu valoare nominal de 0,100 lei.

Date generale I. Descrierea activitatii

Obiectul principal de activitate al societatii este: "Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase si a plantelor producatoare de seminte oleginoase" – cod CAEN – 0111.

Dintre activitatile secundare, au pondere însemnata în cifra de afaceri:

"Depozitari" – cod CAEN – 5210;

"Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor si tutunului neprelucrat" – cod CAEN – 4621.

"Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate" – cod CAEN - 6820

S.C. Cerealcom S.A. Teleorman a luat fiinta în anul 1997 în baza HG nr. 184/1997 privind înfiintarea unor societati prin preluarea unei parti din patrimoniul Agentiei Nationale a Produselor Agricole – RA, cu capital integral de stat.

Ulterior, în anul 1999 societatea s-a transformat în societate cu capital privat, iar în anul 2002 si-a extins obiectul de activitate în urma fuziunii prin absorbtie cu Fabrica de Ulei Rosiori S.A.

Sediul Societatii Comerciale "CEREALCOM" - S.A. Alexandria este în România, Municipiul Alexandria, str. Soseaua Turnu Magurele Nr.1 Judetul Teleorman.

CUI 9625020, numar de înregistrare la Registrul comerțului J34/265/1997.

Societatea își desfășoară activitatea la sediul central și la următoarele sedii secundare (sucursale si puncte de lucru):

- . Societatea Comerciala are urmatoarele sedii secundare:

. SUCURSALE

CEREALCOM S.A. TELEORMAN-SUCURSALA ULEI ROSIORI- cu sediul în România, Municipiul Rosiorii de Vede, str. Oltului nr. 75, judet Teleorman, cod de înregistrare la Registrul Comertului J34/408/2002, cu perioada de valabilitate nelimitata.

. PUNCTE DE LUCRU

- *Depozit Alexandria*, cu sediul în România, municipiul Alexandria, str. Viilor nr. 2, judet Teleorman, Nr. Cadastral 623 – Carte Funciara 20230, Nr. Cadastral 616 – Carte Funciara 20231, Nr. Cadastral 624 – Carte Funciara 20223, Nr. Cadastral 1556 – Carte Funciara 20226, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Tiganesti*, cu sediul în România, localitatea Tiganesti, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Baza Suhaia*, cu sediul în România, localitatea Suhaia, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Slavesti*, cu sediul în România, localitatea Tatarasti de Jos, sat Slavesti, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Necsesti*, cu sediul în România, localitatea Necsesti, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Depozit Balta Sarata*, cu sediul în România, localitatea Crângeni, sat Balta Sarata, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata;

- *Siloz Zimnicea*, cu sediul în România, localitatea Zimnicea, str. Portului, nr. 2, judetul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata.

- *Depozit Silistea*, cu sediul în România, localitatea Silistea, sat Silistea, județul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitată;
- *Depozit Ciolpani*, cu sediul în România, localitatea Blejesti, sat Ciolpani, județul Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitată ;
- *Atelier mecanic si Coloana Auto*, cu sediul în România, localitatea Alexandria, str. Viilor, nr. 2, jud. Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitată.
- *Depozit Olteni* cu sediul in Romania, localitatea Olteni, Nr. Cadastral 25, jud. Teleorman, cu perioada de valabilitate nelimitata.

2. Structura actionariat

Capitalul social al S.C. Cerealcom S.A. Alexandria este de 51.793.803 lei, divizat în 517.938.025 actiuni nominative cu o valoare nominala de 0,10 lei, iar în perioada 2015-2021 nu s-au emis actiuni.

Structura actionariatului la 31.12.2021, se prezinta astfel:

Nr. crt.	Actionar	Nr. de actiuni	%
1	S.C. LONGIN S.R.L. loc.Șerbănești, jud.Olt	357.298.398	68,9848
2	S.C. INTERACTION S.R.L. București	121.291.650	23,4182
3	ALTI ACTIONARI-PERSOANE FIZICE	36.321.444	7,0127
5	PERSOANE JURIDICE	3.026.533	0,5843
	TOTAL	517.938.025	100,00

3. Administrare

Conform legii si Actului Constitutiv, conducerea este asigurata prin Adunarea Generala a Actionarilor. Societatea este administrata de Consiliul de Administratie format din 3 membri: Lucațar Tudor Felix-presedinte, Predescu Nicolae – Octavian-membru si Drăgoi Iulian Alin-membru.

Nume, prenume ¹	Calitatea	Calificarea profesionala
Lucațar Tudor Felix	Președinte CA	Studii de inginerie la Facultate de Electronica si Telecomunicatii Bucuresti; Studii postuniversitare de management (Master in Science) la Universitatea du Qubec, Montreal, Canada; Studii postuniversitare de management (Master in Business Administration) la Universitatea Ottawa, Montreal, Canada.
Predescu Nicolae Octavian	Membru CA	Facultatea de Drept
Drăgoi Iulian Alin	Membru CA	Studii filosofice – sociologice la Facultatea de Litere si Istorie Bucuresti; Studii postuniversitare de managementul securitatii nationale.

Nota explicativa nr. 1
Active imobilizate 2022

Nr. crt.	Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea bruta			Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru deprecierea sau pierdere de valoare)				
		Sold la începutul exercitiului financiar	Cresteri	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Sold la începutul exercitiului financiar	Ajustari înregistrate în cursul exercitiului financiar	Reduceri sau reluari	Sold la sfârșitul exercitiului financiar
I.	Imobilizari necorporale	159.196	0	0	159.196	151.299	1.800	0	153.099
1	Terenuri	15.113.381	0	0	15.113.381	0	0	0	0
2	Constructii	21.361.592	0	0	21.361.592	8.839.264	470.124	0	9.309.387
3	Instalatii si mij. de transport	19.423.502	0	1.328	19.422.174	14.084.342	440.849	1.328	14.523.863
4	Mobilier,aparatur a birotica	122.381	0	0		122.381	1.812	0	124.193
5	Imobilizari în curs si avansuri	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	56.187.752	0	1.328	56.186.425	23.197.286	914.585	1.328	24.110.543
III.	Imobilizari financiare	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTAL (I+II+III)	56.187.752	0	1.328	56.186.425	23.197.286	914.585	1.328	24.110.543

Nota nr. 1.

Activele imobilizate sunt înregistrate la cost de achiziție sau cost de producție pentru cele realizate în regie proprie și sunt prezentate în Formularul 40, anexa la Bilant.

Imobilizarile corporale din grupa 1 "constructii" au fost reevaluate la data de 31.12.2017, mijloacele fixe din celelalte grupe nu au fost reevaluate, avându-se în vedere ca valoarea contabilă nu este semnificativ diferită față de valoarea justă de la data bilanțului.

Imobilizarile necorporale au fost evaluate la costul de achiziție.

Politica de amortizare, a imobilizarilor necorporale deținute de societate se bazează pe durata de utilitate pentru fiecare imobilizare necorporală în parte, metoda de amortizare aplicată este amortizarea liniară. De menționat ca: Subunitatea Videle, Rosiori de Vede și Olteni, Turnu Magurele, Alexandria au fost vândute.

Achizițiile și modernizarile au avut ca sursă de finanțare, fondurile proprii.

Investitiile în curs aferente imobilizarilor corporale au fost stopate, urmând a fi continuate după găsirea surselor de finanțare.

Nota nr. 2 Ajustari de valoare pentru depreciere

În cursul anului 2022, societatea nu a constituit ajustări de valoare pentru deprecierea construcțiilor sau a imobilizarilor financiare.

Nota nr. 3 Repartizarea profitului

La 31.12.2022 societatea înregistrează profit de 290.335 lei. La 31.12.2021 societatea înregistrează o pierdere contabilă de 6.589.411 lei, această pierdere a fost propusă a fi acoperită parțial din profitul

net al anului 2022 în sumă de 290.335 lei, iar diferența de 6.299.076 lei, fiind propusă a fi acoperită din profitul exercițiilor financiare viitoare. La sfârșitul anului 2022 pierderea a fost de 6.299.076 lei

Nota nr. 4 Analiza rezultatului din exploatare

... lei...

Nr. Crt.	Indicatorul	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
1	Cifra de afaceri neta	16.607.921	4.928.241
2	Costul bunurilor vândute si al serviciilor prestate	15.796.389	4.894.453
3	Cheltuielile activitatii de baza	14.470.215	0
4	Cheltuielile activitatilor auxiliare	881.238	736.662
5	Cheltuieli indirecte de productie	444.936	442.062
6	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri(1-2)	811.532	33.788
7	Cheltuieli de desfacere	0	0
8	Cheltuieli generale de administratie	7.791.076	342.331
9	Alte venituri din exploatare	2.573.091	1.299.846
10	Rezultatul din exploatare(6-8+9)	-4.406.453	291.303

Cifra de afaceri neta cuprinde sumele rezultate din vanzarea de produse si furnizarea de servicii care se inscriu in activitatea curenta a entitatii, dupa deducerea reducerilor comerciale si a taxei pe valoarea adaugata, precum si a altor taxe legate direct de cifra de afaceri.

Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale prevazute in O.M.F.P. nr. 1802/2014, cu modificarile si completarile ulterioare, conform contabilitatii de angajamente.

Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci cand tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce trezoreria sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

Veniturile obtinute, reprezentand sumele sau valorile incasate ori de incasat au fost grupate dupa natura activitatii. In cadrul fiecarei activitati veniturile sunt structurate in functie de natura rezultatelor obtinute.

In exercitiul financiar 2022 societatea a inregistrat profit din activitatea de exploatare de 291.303 lei.

Nota nr.5 Situatia creantelor si datoriiilor

- lei -

Creante 2022	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichidat	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care:	55.672.822	11.623.149	44.049.673
Alte creante immobilizate	0	0	0
Furnizori- debitori	16.581.797	0	16.581.797
TVA de recuperat	0	0	0
Debitori diversi	1.049.110	13.239	1.035.871
Impozite, taxe	17.158	17.158	0
Clienti (ct 411,418)	37.724.962	11.292.957	26.432.005
Alte creante	299.795	299.795	0

Compensările între creanțele și datoriile entității față de același agent economic au fost efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

Contabilitatea furnizorilor și clienților, a celorlalte datorii și creanțe se ține pe categorii, precum și pe fiecare persoană fizică sau juridică.

Din totalul creanțelor, ponderea o reprezintă clienții neincasați.

Pentru încasarea sumelor aferente clienților incerti sunt declanșate acțiuni în justiție .

... lei..

Datorii 2022	Sold la sfârșitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
Total, din care:	5.564.501	1.513.544	4.050.957	
Credite bancare pe termen lung	0	0	0	
Credite bancare pe termen scurt	0	0	0	
Furnizori	2.928.254	898.034	2.030.220	
Alte datorii	2.636.247	615.510	2.020.737	

Societatea în 2022 nu a contractat credite.

Datoriile sunt recunoscute în contabilitate pe baza costului istoric.

Nota nr. 6 Rezumat al principiilor și regulilor contabile și a principalelor politici contabile

6.1. Principii contabile

Situațiile financiare ale societății elaborate la 31.12.2022 au fost întocmite în conformitate cu –Ord. M.F.P nr. 1802/2014, Legea contabilității nr. 82 /1991 , republicată ,cu modificările și completările ulterioare.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare s-a efectuat în acord cu principiile contabile conforme cu directivele europene.

1. Principiul continuității activității. Se prezumă că entitatea își desfășoară activitatea pe baza principiului continuității activității. Societatea își continuă în mod normal funcționarea, fără a intra în stare de lichidare sau reducere semnificativă a activității.

Entitatea nu va întocmi situațiile financiare anuale pe baza continuității activității dacă organele de conducere stabilesc după data bilanțului fie că intenționează să lichideze entitatea sau să înceteze activitatea acesteia, fie că nu există nici o altă variantă realistă în afara acestora.

Deteriorarea rezultatelor din exploatare și a poziției financiare, ulterior datei bilanțului, indică nevoia de a analiza dacă presupunerea privind continuitatea activității este încă adecvată.

Dacă administratorii entității au luat cunoștință de unele elemente de nesiguranță legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-și continua activitatea, aceste elemente se vor prezenta în notele explicative. În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație se va prezenta, împreună cu explicații privind modul de întocmire a acestora și motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu își mai poate continua activitatea. Evenimentele sau condițiile ce necesită prezentări de informații pot apărea și ulterior datei bilanțului.

2. Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare și politicile contabile, se aplică în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

3. Principiul prudenței conform căruia, activele și veniturile nu trebuie să fie supraevaluate, iar datoriile și cheltuielile, subevaluate. În contul de profit și pierdere poate fi inclus profitul realizat la data bilanțului.

În situațiile financiare sunt evidențiate toate datoriile apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

În situațiile financiare sunt evidențiate toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercițiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia.

În acest scop sunt avute în vedere și eventualele provizioane, precum și datoriile rezultate din clauze contractuale. Acestea se evidențiază în bilanț sau în notele explicative în funcție de natura datoriei.

Se ține cont de toate depreciările, indiferent dacă rezultatul exercițiului financiar este pierdere sau profit. Înregistrarea ajustărilor pentru depreciere sau pierdere de valoare se efectuează pe seama conturilor de cheltuieli, indiferent de impactul acestora asupra contului de profit și pierdere.

4. Principiul independenței exercițiului

Se evidențiază veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar, indiferent de data încasării veniturilor sau data plății cheltuielilor. Astfel, se vor evidenția în conturile de venituri și creanțele pentru care nu a fost întocmită încă factura (contul 418 „Clienți – facturi de întocmit”), respectiv în conturile de cheltuieli sau bunuri, datoriile pentru care nu s-a primit încă factura (contul 408 „Furnizori – facturi nesosite”). În toate cazurile, înregistrarea în aceste conturi se efectuează pe baza documentelor care atestă livrarea bunurilor, respectiv prestarea serviciilor (de exemplu, avize de însoțire a mărfii, situații de lucrări etc.).

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii potrivit căruia, componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

6. Principiul intangibilității potrivit căruia bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent. În cazul modificării politicilor contabile și corectării unor erori aferente perioadelor precedente, nu va fi modificat bilanțul perioadei anterioare celei de raportare. Corectarea pe seama rezultatului raportat, a erorilor semnificative aferente exercițiilor financiare precedente, nu se consideră încălcare a principiului intangibilității

7. Principiul necompensării potrivit căruia orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă. Toate creanțele și datoriile trebuie înregistrate distinct în contabilitate, pe bază de documente justificative. Eventualele compensări între creanțe și datorii față de aceeași entitate efectuate cu respectarea prevederilor legale pot fi înregistrate numai după contabilizarea veniturilor și cheltuielilor corespunzătoare.

În notele explicative se va prezenta valoarea brută a creanțelor și datoriilor care au făcut obiectul compensării.

În cazul schimbului de active, în contabilitate se evidențiază distinct operațiunea de vânzare/scoatere din evidență și cea de cumpărare/intrare în evidență, pe baza documentelor justificative, cu înregistrarea tuturor veniturilor și cheltuielilor aferente operațiunilor. Tratamentul contabil este similar și în cazul prestărilor reciproce de servicii.

8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului potrivit căruia la prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se ține seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora. Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative. Documentele care stau la baza înregistrării în contabilitate a operațiunilor economico-financiare trebuie să reflecte întocmai modul cum acestea se produc, respectiv să fie în concordanță cu realitatea. De asemenea, contractele încheiate între părți trebuie să prevadă modul de derulare a operațiunilor și să respecte cadrul legal existent.

În condiții obișnuite, forma juridică a unui document trebuie să fie în concordanță cu realitatea economică. În cazuri rare, atunci când există diferențe între fondul sau natura economică a unei operațiuni sau tranzacții și forma sa juridică, entitatea va înregistra în contabilitate aceste operațiuni, cu respectarea fondului economic al acestora.

Exemple de situații când se aplică principiul prevalenței economicului asupra juridicului pot fi considerate: încadrarea, de către utilizatori, a contractelor de leasing în leasing operațional sau financiar; încadrarea operațiunilor la vânzare în nume propriu sau comision, respectiv consignatie; recunoașterea veniturilor, respectiv a cheltuielilor în contul de profit și pierdere sau ca venituri în avans, respectiv cheltuieli în avans; încadrarea participațiilor ca fiind deținute pe termen lung sau pe termen scurt; recunoașterea participațiilor deținute ca fiind de natura acțiunilor deținute la entități afiliate, a intereselor de participare sau sub forma altor imobilizări financiare; încadrarea reducerilor acordate, respectiv primite, la reduceri comerciale sau financiare.

La contabilizarea operațiunilor economico-financiare trebuie să se țină seama de toate informațiile disponibile, astfel încât să fie extrem de rare situațiile în care natura operațiunii, determinată pe baza principiului prevalenței economicului asupra juridicului, să difere de cea care ar fi stabilită în lipsa aplicării acestui principiu.

9. Principiul pragului de semnificație. Entitatea se poate abate de la cerințele legale de prezentare de informații și publicare, atunci când efectele respectării lor sunt ne semnificative.

6.2. Politici și metode contabile

Legislația care a stat la baza politicilor contabile a fost:

- Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare
- O.M.F.P. nr. 1.802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene
- O.M.F.P. nr. 2.861/2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii
- O.M.F.P. nr. 1.826/2003 pentru aprobarea Precizărilor privind unele măsuri referitoare la organizarea și conducerea contabilității de gestiune;
- O.M.E.F. nr. 2.634/2015 privind documentele financiar contabile.

Principalele politici contabile adoptate în pregătirea situațiilor financiare sunt următoarele:

6.2.1. Situațiile financiare anexate sunt pragătite în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale

6.2.2. Situațiile financiare anexate au fost pregătite conform costului istoric cu excepția imobilizărilor corporale care au fost reevaluate și au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991 republicată;

6.2.3. "Casa și conturi la bănci" --include numerarul din casă, disponibilul din bănci, alte valori și avansurile de trezorerie;

6.2.4. Creanțele sunt prezentate la valoarea netă, după scaderea provizioanelor pentru deprecierea creanțelor;

6.2.5. Stocurile sunt evaluate la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție, iar pentru ieșiri se folosește metoda costului mediu ponderat;

Amortizarea imobilizărilor corporale s-a făcut folosind metoda liniară.

Situația imobilizărilor corporale este prezentată în nota nr.1.

Rezervele din reevaluare sunt înregistrate conform cerințelor din Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene și reflectă diferențele din reevaluarea imobilizărilor corporale.

Imobilizările financiare sunt evaluate la costul de achiziție.

Societatea nu are credite bancare, așa cum rezulta din nota nr.5.

Datoriile față de stat privind impozitele și taxele nu sunt certificate de organele de control abilitate prin lege pentru anul 2022.

6.3.Asigurarile

Societatea nu are acoperite in totalitate, prin polite de asigurare, riscurile pentru evenimente independente de managementul societatii, cum ar fi riscul financiar, riscul de deteriorare a activelor proprii sau riscul de raspundere in legatura cu activitatea salariatilor, deoarece nu au fost alocate resursele financiare necesare.

Nota nr. 7 Participatii si surse de finantare

... lei...

<i>Nr. Crt.</i>	<i>Explicatii</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>
1	Capital social	51.793.803	51.793.803
2	Numar actiuni	517.938.025	517.938.025
3	Valoarea nominala a unei actiuni	0.10	0.10
4	Variatia capitalului social	-	-
5	Capitaluri proprii	80.009.655	80.299.990
6	Ponderea capitalului social in total capitaluri proprii	64,73%	64.50%
7	Situatia neta * (patrimoniul net)	80.009.655	80.299.990
8	Patrimoniu net / actiune	0.15	0.16

Capitalul social al societatii este de 51.793.803 lei, impartit in 517.938.025 actiuni, cu o valoare nominala de 0,10 lei. Capitalul social nu a suferit modificari in cursul exercitiului 2022.

Structura capitalului social este urmatoarea:

<i>Nr. crt.</i>	<i>Actionar</i>	<i>Numar de actiuni</i>	<i>%</i>
1	S.C. LONGIN S.R.L. loc.Șerbănești, jud.Olt	357.298.398	68,9848
2	S.C. INTERACTION S.R.L. București	121.291.650	23,4182
3	ALTI ACTIONARI-PERSOANE FIZICE	36.321.444	7,0127
4	PERSOANE JURIDICE	3.026.533	0,5843
	TOTAL	517.938.025	100

Capitalul social evidentiat in bilant corespunde cu cel inregistrat la Registrul Comertului.

Nota nr. 8 Informatii privind salariatii

Numărul efectiv de salariați la 31.12.2022 este de 25 angajați, iar nivelul de pregătire al angajaților este corespunzător postului ocupat.

<i>Nr. crt.</i>	<i>Specificare</i>	<i>Cerealcom S.A. Teleorman</i>	<i>Sucursala Ulei Rosiorii de Vede</i>	<i>TOTAL</i>
I.	Studii superioare	9	1	10
	- conducere	4	0	4
	- ingineri, economiști, juristi	5	1	6

II.	■ STUDII MEDII	5	1	6
	- contabili, functionari etc.	5	0	5
III.	■ MUNCITORI CALIFICATI	9	0	9
IV.	■ MUNCITORI NECALIFICAT	0	0	0
	TOTAL (I+II+III+IV)	23	2	25

Structura salariatilor pe niveluri de studii pune în evidență faptul că 28 % din personal au studii superioare si 28 % au studii medii, în timp ce 44 % sunt muncitori calificati.

Societatea si-a desfasoarat activitatea cu un numar mediu de 31 salariati, in anul 2022.

Numarul mediu al angajatilor a fost de 41 în anul 2021 și de 31 în 2022, o descrestere, in medie cu 10 angajati.

Forma de proprietate este societate pe actiuni, integral privată, cu un capital social de 51.793.803 lei la 31.12.2022, impartit in 517.938.025 actiuni cu o valoare nominala de 0,10 lei fiecare.

In anul 2022 conducerea executiva a societatii a fost asigurata de d-na ec. Ionescu Victoria Vichi, in calitate de director general si de Hyperconta SRL, in calitate de serviciu extern de contabilitate.

Situatiile financiare anuale sunt întocmite la 31.12.2022 și sunt prezentate în lei, în conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 si O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si Ordinul ministrului finantelor publice nr. 596/16.01.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile .

... lei...

<i>Nr. crt.</i>	<i>Explicatii</i>	<i>Anul 2021</i>	<i>Anul 2022</i>
<i>1</i>	Salarii	2.188.873	1.886.973
<i>2</i>	Asigurari sociale	65.005	41.961
	TOTAL	3.735.490	1.928.934

Societatea a folosit personal angajat, cu contract de munca, incadrările facandu-se potrivit Codului Muncii.

Nota nr. 9 Principali indicatori economico-financiari

9.1. Indicatori de lichiditate

Nr. crt	Indicatori	Mod de calcul	2021	2022
1	Indicatorul lichidității generale	<u>Active circulante(55.012.083)</u> Datorii curente(5.564.501)	10.31	9.89
2	Indicatorul lichidității curente (indicatorul test acid)	<u>Active curente-stocuri(55.012.083-18.758.344)</u> Datorii curente(5.564.501)	6.68	6,52

1. Activele curente includ: disponibilitățile în cont și în casă, efectele comerciale de primit și stocurile, iar pasivele curente sunt formate din: efecte comerciale de plătit, avansuri acordate în contul comenzilor și alte datorii.

Valoarea supraunitară a ratei exprimă existența unui fond de rulment financiar care îi permite întreprinderii să facă față incidentelor care apar în mișcarea activelor circulante sau unor deteriorări ale valorii acestora. Cu cât această rată este mai mare decât 1, cu atât societatea este pusă la adăpost de o insuficiență a trezoreriei.

2. Stocurile sunt, de obicei, cel mai puțin lichide dintre toate componentele activelor curente. De aceea această rată poate fi considerată ca fiind un "test acid" pentru măsurarea capacității firmei de a-și asuma obligațiile pe termen scurt.

Această rată este de regulă subunitară.

9.2. Indicatori de risc

Nr. crt	Indicator	Mod de calcul		Anul 2022
1	Indicatorul gradului de îndatorare	<u>Capital imprumutatX100</u>	0/	0
		Capital propriu	80.299.990	
2	Indicatorul gradului de îndatorare	<u>Capital imprumut x 100</u>	0/	0
		Capital angajat	80.299.990	
3	Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	<u>Profit inaintea pl. dob. si imp. profit</u>	290.335/0	0
		Chelt. cu dobanda	0	

- 1 și 2 *Indicatorul gradului de îndatorare* reprezintă ponderea capitalului împrumutat în totalul capitalurilor proprii sau ponderea capitalului împrumutat în totalul capitalului angajat. Capitalul angajat reprezintă suma dintre capitalul propriu și capitalul împrumutat. Capitalul împrumutat cuprinde creditele pe termen mai mare de un an.
3. *Indicatorul privind acoperirea dobanzilor* determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

9.3.Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

<i>Nr. crt</i>	<i>Indicatorul</i>	<i>Mod de calcul</i>		<i>Anul 2022</i>
1	Viteza de rotație a debitelor clienți	$\frac{\text{Sold mediu clienți} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	$\frac{1.115.444 \times 365}{4.928.241}$	82.61
2	Viteza de rotație a creditelor – furnizor	$\frac{\text{Sold mediu furnizori} \times 365}{\text{Cifra de afaceri}}$	$\frac{183.571 \times 365}{4.928.241}$	13.6
3	Viteza de rotație a activelor imobilizate	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Imobilizari corporale}}$	$\frac{4.928.241}{32.069.785}$	0.15
4	Viteza de rotație a activelor totale	$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active totale}}$	$\frac{4.928.241}{87.087.965}$	0.06
5	Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor)	$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stocul mediu}}$	$\frac{3.445.670}{1.542.708}$	2.23
6	Numar de zile de stocare	$\frac{\text{Stoc mediu} \times 365}{\text{Costul vanzarilor}}$	$\frac{1.542.708 \times 365}{3.445.670}$	163.42

Acești indicatori furnizează informații cu privire la viteza de intrare sau ieșire a fluxurilor de numerar ale întreprinderii și la capacitatea întreprinderii de a controla capitalul circulant și activitățile comerciale de bază ale acesteia.

1. *Soldul mediu clienți* a fost calculat ca medie aritmetică între soldul creanțelor comerciale de la începutul anului și soldul de la sfârșitul anului. Cifra de afaceri este calculată în nota nr. 4 "Analiza rezultatului din exploatare".

Viteza de rotație a debitelor clienți calculează eficacitatea întreprinderii în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către întreprindere.

Valoarea înregistrată a vitezei de rotație a debitelor clienți nu indică probleme legate de controlul creditului acordat clienților.

2. *Soldul mediu furnizori* a fost calculat ca medie aritmetică între soldul datoriilor comerciale de la începutul anului și soldul de la sfârșitul anului. Cifra de afaceri este calculata in nota nr.4 "Analiza rezultatului din exploatare".

Viteza de rotatie a creditelor furnizori aproximează numărul de zile de creditare pe care întreprinderea îl obține de la furnizorii săi.

In mod ideal ar trebui sa cuprinda doar creditorii comerciali.

3. *Viteza de rotatie a activelor imobilizate* evaluează capacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

Cifra de afaceri trebuie să crească, iar activele care nu aduc nici un profit ar trebui disponibilizate, sau utilizate într-o afacere profitabila.

4. *Viteza de rotatie a activelor totale*, cunoscută și sub denumirea de rotatia activului total, exprima eficienta cu care sunt utilizate mijloacele de care dispune societatea și se exprima sub forma unui coeficient de rotatie care compara fluxurile înregistrate în contul de profit și pierdere cu soldurile din bilanț.

Aceasta rata se considera ca masoara rotatia tuturor activelor de care dispune o întreprindere. O rată inferioară mediei pe industrie (2,5 ori) sugerează că firma nu generează suficiente vânzări față de activele pe care le utilizează. O astfel de situație poate fi generată de utilizarea incompletă a activelor.

5. *Viteza de rotatie a stocurilor* (rulajul stocurilor) aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercitiului financiar.

Stocul mediu a fost calculat ca o medie aritmetica a soldului de la începutul anului și soldului de la sfârșitul anului.

Valoarea rotatiei stocurilor, în anul 2022, a fost de 2.23 ori.

Aceasta înseamnă ca societatea operează cu un volum mic de stocuri.

6. *Numarul de zile de stocare* indica numărul de zile în care bunurile sunt stocate în unitate și este de 163.42 zile în anul 2022.

9.4. Indicatori de profitabilitate

<i>Nr. crt.</i>	<i>Indicatorul</i>	<i>Mod de calcul</i>		<i>Anul 2022</i>
1	Rentabilitatea capitalului angajat	<u>Profitul înainte de plata dobânzilor și a impozitului pe profit</u>	<u>290.335 x100</u>	
		Capital angajat	80.299.990	0.36
2	Marja bruta din vânzări	<u>Profitul din exploatare</u>	<u>291.303</u>	
		Cifra de afaceri	4.928.241	0.06

Indicatorii de profitabilitate exprima eficienta întreprinderii în realizarea de profit din resursele disponibile.

1. *Rentabilitatea capitalului angajat* reprezintă profitul pe care îl obține întreprinderea din banii investiți în afacere.
2. *Marja bruta din vânzări* reprezintă cât la sută din cifra de afaceri reprezintă profit. O scădere a procentului poate scoate în evidență faptul că societatea trebuie să își controleze costurile de producție sau să obțină prețul de vânzare optim.

În anul 2022 societatea a înregistrat un profit în sumă de 290.335 lei.

Nota nr.10 Alte informatii

10.1 Prezentare generala

S.C CEREALCOM S.A. are sediul în localitatea Alexandria, Sos. Turnu Magurele, nr.1, este persoană juridică română înființată în baza HG 184/1997, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J/34/265/1997.

Obiectul principal de activitate al societății comerciale este:

011 Cultivarea plantelor nepermanente - 0111- Cultivarea cerealelor (exclusiv orez) plantelor leguminoase și a plantelor producătoare de semințe oleaginoase ;

Dintre activitățile secundare, cu pondere însemnată în cifra de afaceri:

“Depozitari” – cod CAEN – 5210;

“Comert cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor și tutunului neprelucrat” – cod CAEN – 4621;

“Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate” – cod CAEN – 6820.

10.2 Informația pe segmente

Informația pe segmente este prezentată după cum urmează:

A . Segmentele de activitate :

- Comert cu ridicata de produse agricole ;
- Prestari servicii pentru producatorii agricoli, respectiv preluarea, conditionarea, uscarea și pastrarea cerealelor, plantelor tehnice și oleaginoase ;
- Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

B . Segmente geografice :

S.C CEREALCOM SA Alexandria are relații de afaceri în România.

10.3 Rezultatul exercitiului

Situația se prezintă astfel:

...lei...

Nr. crt.	Explicatii	Anul 2021	Anul 2022
1	Venituri din exploatare	19.385.622	6.228.087
2	Cheltuieli din exploatare	23.792.075	5.936.784
3	Profit (pierdere) din exploatare	-4.406.453	291.303
4	Venituri financiare	10.619	18
5	Cheltuieli financiare	2.991	986
6	Profit(Pierdere) financiara	7.628	-968
7	Profitul (pierderea) curent al exercitiului	-4.398.825	290.335
8	Profit (pierdere extraordinara)	-	-
9	- impozit pe profit	0	0
10	Profitul (pierdere) net (a) al exercitiului	-4.398.825	290.335

10.4 Venituri / Cheltuieli financiare

Nr. Crt.	Explicatii	Anul 2021	Anul 2022
1	Venituri din dobanzi	10.619	18
2	Venituri din diferente de curs val.	0	0
3	Alte venituri financiare	0	0
4	Total venituri financiare	10.619	18
5	Cheltuieli cu dobanzile	0	0
6	Cheltuieli din dif.de curs	0	0
7	Ajustari de valoare imobiliz financiare	0	0
8	Alte cheltuieli financiare	2.991	986
9	Total cheltuieli financiare	2.991	986
10	Profit(pierdere) financiara	7.628	-968

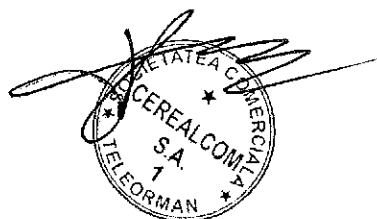
... lei...

10.5 Venituri din exploatare

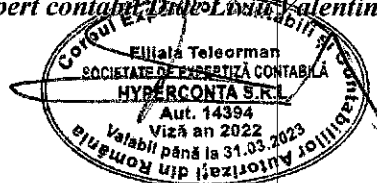
... lei...

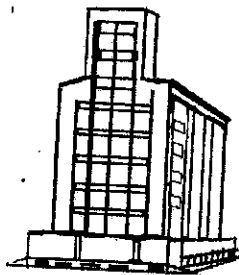
Nr. crt.	Explicatie	Anul 2021	Anul 2022
1	Venituri din vanzarea produselor finite	227.336	0
2	Venituri din lucrari executate si servicii prestate	385.699	1.033.470
3	Venituri din vanzarea marfurilor	13.862.851	869.501
4	Venituri din activitati diverse (chirii)	2.086.070	2.304.556
5	Variatia stocurilor	437.282	963.970
6	Alte venituri din exploatare	2.181.774	121.859
7	Venituri din subventii de expl. af. cifrei de afac.	8.051	0
	7.1.Acciza redusa	0	0
	7.2.Plata unica pe suprafata-FEGA	196.559	214.017
8	Producția realizată pentru scopurile sale proprii	0	0
	TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE	19.385.622	6.228.105

DIRECTOR GENERAL,
Ec. Ionescu Victoria Vichi



HYPERCONTA S.R.L.,
expert contabil Dada Lucia Valentin





SC CEREALCOM SA

Sediul social: Alexandria, Soseaua Tr. Magurele, nr. 1, jud. Teleorman
Tel: 0247/313.440, 311.659; Fax: 0247/313.443;
E-mail: cerealcom34@yahoo.com
Reg. Com.: J 34/ 265/ 1997; C.I.F. RO 9625020
Capital social subscris si varsat: 51.793.802,5
Cont : RO50 RZBR 0000 0600 0297 7199; Raiffeisen Bank Alexandria



Certificare
SR EN ISO 22000 :2005
Certificat nr. 8



Certificare
SR EN ISO 9001:2008
Certificat nr. 814

Nr. 697 / 05.04.2023

COMUNICAT DISPONIBILITATE SITUATII FINANCIARE LA 31.12.2022

In conformitate cu prevederile Legii nr.24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, ale art.125 din Regulamentul nr.5/2018 emis de ASF, privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata si Calendarul financiar pe anul 2023, Cerealcom S.A. informeaza actionarii si investitorii ca Situatiile financiare la 31.12.2022, auditate, vor fi publicate pe site-ul societatii www.cerealcomteleorman.ro, sectiunea "Informatii" si devin disponibile tuturor celor interesati incepand cu data de 06.04.2023.

Transmiterea electronica a Raportului anual catre Bursa de Valori Bucuresti si Autoritatea de Supraveghere Financiara se va efectua la aceeasi data si poate fi consultat si pe pagina de internet a Bursei de Valori Bucuresti, la simbolul CCOM.

De asemenea, Raportul anual este disponibil, spre consultare, sau se poate obtine in scris, la cerere, la sediul societatii din Alexandria, str. Soseaua Turnu Magurele, nr.1, jud. Teleorman, incepand cu aceeasi data .

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
FELIX TUDOR LUCUTAR**

